



## **RAPPORT**

Inzake:

**Jaarverslag 2019**

Uitgebracht aan:

**Alevitische Vereniging BEHAKDER**  
Van Tijenstraat 2  
1945 XH BEVERWIJK

<http://www.behakder.nl/>



**12 Consult V.O.F.**

**Simon Rijnbendestraat 4**

**3117 ZD SCHIEDAM**

**Gsm: +31 (0) 6 818 42 581**

**Fax: +31 (0) 84 83 87 601**

**K.V.K. ROTTERDAM**

**24495301**

**B.T.W. nr.**

**NL8224.44.902.B.01**

**E-mail**

**[kayakadviesgroep@gmail.com](mailto:kayakadviesgroep@gmail.com)**

## **INHOUDSOPGAVE**

### **1. VERSLAG**

1.1. Samenstellingsverklaring

1.2. Exploitatieoverzicht

### **2. JAARREKENING 2019**

2.1. Balans per 31 december 2019

2.2. Overzicht baten en lasten over 2019

2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019

## **1.1. Samenstellingsverklaring**

### Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij het jaarverslag 2019 voor Alevitische Vereniging BEHAKDER gevestigd te Beverwijk samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens en daarop gebaseerde jaarcijfers berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring, inzake de jaarcijfers te verstrekken.

### Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor deze samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarverslag berust bij het bestuur van de entiteit.

### Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Schiedam, d.d. 24 maart 2020

Hoogachtend,  
12 Consult V.O.F.

D. Kayak



## 1.2. Exploitatieoverzicht

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>		
Stichtingsvermogen	€ 32.059	€ 31.936
Reserveringen/ Voorzieningen	€ 27.000	€ 34.930
Langlopende schulden	€ -	€ -
	<u>€ 59.059</u>	<u>€ 66.866</u>
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>		
Materiële vaste activa	€ 39.420	€ 52.560
<b>Werkkapitaal</b>	<u>€ 19.639</u>	<u>€ 14.306</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	€ -	€ -
Liquide middelen	€ 19.639	€ 14.306
Bruto werkkapitaal	€ 19.639	€ 14.306
Af: Kortlopende schulden	€ -	€ -
<b>Netto werkkapitaal</b>	<u>€ 19.639</u>	<u>€ 14.306</u>
Cash Flow	€ 13.263	€ 19.920

## 2.1. Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
<b>A C T I V A</b>	€	€
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Goodwill	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Materiele vaste activa</u>		
Pand(en)	€ -	€ -
	€ -	€ -
Inventaris	€ -	€ -
	€ -	€ -
Verbouwingen	€ 39.420	€ 52.560
	€ 39.420	€ 52.560
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Overlopende activa	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 3.014	€ 310
Banktegoeden	€ 16.625	€ 13.996
	€ 19.639	€ 14.306
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<u>€ 59.059</u>	<u>€ 66.866</u>

## 2.1. Balans per 31 december 2019 (vervolg)

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
<b>PASSIVA</b>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 01 januari	€ 31.936	€ 25.906
Bij: berotingssaldo	€ 123	€ 6.030
Saldo per 31 december	€ 32.059	€ 31.936
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening Groot Onderhoud	€ 27.000	€ 34.930
	€ 27.000	€ 34.930
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>		
Leningen o/g	€ -	€ -
	€ -	€ -
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>		
Crediteuren	€ -	€ -
Nog te betalen accountantskosten	€ -	€ -
	€ -	€ -
 <b>TOTAAL GENERAAL</b>	 <u>€ 59.059</u>	 <u>€ 66.866</u>

## **2.3. Grondslagen voor de financiële verslaggeving**

### **Algemeen**

#### **Activiteiten**

De Alevitische Vereniging BEHAKDER is opgericht met het doel ter bevordering van de integratie van de Alevieten in met name de regio Beverwijk met de overige etnische groeperingen en autochtonen en het realiseren van een betere onderkomen voor de Alevieten op korte en lange termijn.

#### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het begrotingssaldo vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Begrotingsoverschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Begrotingstekorten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

##### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

## **Grondslagen voor de bepaling van het begrotingssaldo**

### **Baten en lasten**

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties en giften.  
Onder lasten wordt verstaan de uitgaven die in het verslagjaar zijn verricht.

### **Buitengewone baten en lasten**

Buitengewone baten en lasten vloeien voort uit handelingen en gebeurtenissen die zich onderscheiden van de normale bedrijfsactiviteiten en derhalve van incidentele aard zijn.



## 2.2. Overzicht baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>ONTVANGSTEN:</b>		
<b>Baten</b>	<b>€ 42.509</b>	<b>€ 48.745</b>
<b>UITGAVEN:</b>		
Personeelskosten	€ 9.655	€ 6.330
Huisvestingskosten	€ 25.743	€ 20.861
Verkoopkosten	€ -	€ -
Kantoorkosten	€ 159	€ 463
Algemene kosten	€ 1.619	€ 1.171
Afschrijvingskosten	€ 13.140	€ 13.890
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>€ 50.316</b>	<b>€ 42.715</b>
<b>RESULTAAT UIT GEWONE BEDRIJFSUITOEFENING</b>	<b>€ 7.807-</b>	<b>€ 6.030</b>
Buitengewone Baten en Lasten	€ 7.930	€ -
<b>SALDO BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN</b>	<b>€ 7.930</b>	<b>€ -</b>
<b>BEGROTINSSALDO (overschot)</b>	<b>€ 123</b>	<b>€ 6.030</b>

## 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

### ACTIVA

#### Vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	<u>Pand(en)</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Verbouwingen</u> €	<u>Totalen</u> €
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.000	€ 65.700	€ 68.700
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 3.000	€ 13.140	€ 16.140
<b>Boekwaarde per 01 januari</b>	€ -	€ -	€ 52.560	€ 52.560
<b>Mutaties</b>				
Investerings	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ -	€ 13.140	€ 13.140
	€ -	€ -	€ 13.140	€ 13.140
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	€ -	€ -	€ <b>39.420</b>	€ <b>39.420</b>
Aanschaffingswaarde	€ -	€ 3.000	€ 65.700	€ 68.700
Cumulatieve afschrijving	€ -	€ 3.000	€ 26.280	€ 29.280
	€ -	€ -	€ <b>39.420</b>	€ <b>39.420</b>
<b>Afschrijving</b>	Afschrijvings %	Afschrijvings %	Afschrijvings %	
Inventaris	5%	25%	20%	
	Restwaarde	Restwaarde	Restwaarde	
	€ -	€ -	€ -	

#### 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019 (vervolg)

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
	€	€
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Overige vorderingen</u>		
Nog te ontvangen toegezegde giften	€ -	€ -
Vordering op vrouwencommissie	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ 3.014	€ 310
ABN-Amro Bank	€ 16.625	€ 13.996
	<u>€ 19.639</u>	<u>€ 14.306</u>

#### 2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2019 (vervolg)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€		€	
PASSIVA				
<u>Verenigingsvermogen</u>				
<i>Verenigingsvermogen</i>				
Stand per 01 januari	€	31.936	€	25.906
Correctie beginbalans	€	-	€	-
Begrotingssaldo boekjaar (overschot)	€	123	€	6.030
	€	32.059	€	31.936
Overige reserves	€	-	€	-
Stand per 31 december	€	32.059	€	31.936
<u>Voorziening Groot Onderhoud</u>				
Stand per 01 januari	€	34.930	€	34.930
Af: onttrekking boekjaar	€	7.930	€	-
Bij: dotatie boekjaar	€	-	€	-
Stand per 31 december	€	27.000	€	34.930
<u>Vreemd vermogen op lange termijn</u>				
Stand per 01 januari	€	-	€	-
Bij: lening o/g	€	-	€	-
Af: aflossing lening	€	-	€	-
Stand per 31 december	€	-	€	-
<u>Vreemd vermogen op korte termijn</u>				
<i>Vreemd vermogen op korte termijn</i>				
Crediteuren	€	-	€	-
	€	-	€	-
<i>Overlopende passiva</i>				
Nog te betalen accountantskosten	€	-	€	-
Overige kortlopende schulden	€	-	€	-
	€	-	€	-

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>
	€		€
<u>Baten</u>			
Contributie leden	€ 19.018	€	15.445
Ontvangen sponsorgelden, donaties en giften	€ 2.000	€	10.000
Ontvangsten ticket/ kalenderverkoop	€ -	€	-
Ontvangsten activiteiten (vrouwen, jongeren en religie)	€ 4.326	€	3.285
Kantineontvangsten	€ 12.920	€	10.030
Ontvangen giften inzake aankoop pand	€ -	€	7.865
Overige inkomsten	€ 4.245	€	2.120
	<u>€ 42.509</u>	€	<u>48.745</u>
<u>Uitgaven activiteiten</u>			
Uitgaven uitbesteed aan activiteiten	€ 6.045	€	1.425
Vrijwilligersvergoeding	€ 3.610	€	4.905
	<u>€ 9.655</u>	€	<u>6.330</u>
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur locatie	€ 10.700	€	7.800
Gas, water en elektra	€ 3.629	€	3.491
Kantinekosten	€ 5.564	€	4.556
Verzekering gebouw	€ 1.342	€	3.781
Kosten i.v.m. aankoop pand	€ -	€	-
Gemeentelijke belastingen	€ 1.515	€	1.233
Schoonmaakkosten	€ -	€	-
Onderhoud inventaris	€ 2.993	€	-
Aanschaf klein inventaris	€ -	€	-
	<u>€ 25.743</u>	€	<u>20.861</u>
<u>Verkoopkosten</u>			
Donatie goede doelen	€ -	€	-
Verblijfs- en reiskosten	€ -	€	-
Representatiekosten/ Ziekenbezoek	€ -	€	-
	<u>€ -</u>	€	<u>-</u>

## 2.5. Toelichting op de baten en lasten over 2019 (vervolg)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	€ 159	€ 463
Drukwerk	€ -	€ -
Telefoon	€ -	€ -
Portiekosten	€ -	€ -
	<u>€ 159</u>	<u>€ 463</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Verzekeringen	€ 414	€ 475
Internetkosten	€ 903	€ 502
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	€ -	€ -
Bankkosten	€ 302	€ 194
Kosten concert	€ -	€ -
Kosten culturele activiteiten	€ -	€ -
Advieskosten	€ -	€ -
Notariskosten	€ -	€ -
Ontvangen bankrente	€ -	€ -
Catering	€ -	€ -
Rouwwerk	€ -	€ -
Betalingsverschillen	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ -	€ -
	<u>€ 1.619</u>	<u>€ 1.171</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Goodwill	€ -	€ -
Kantoorinventaris	€ -	€ 750
Verbouwingen	€ 13.140	€ 13.140
Vervoermiddelen	€ -	€ -
	<u>€ 13.140</u>	<u>€ 13.890</u>
<u>Buitengewone baten en lasten</u>		
Lasten (dotatie aan reserves)	€ -	€ -
Baten (onttrekking aan reserves)	€ 7.930	€ -
	<u>€ 7.930</u>	<u>€ -</u>